

# 貸 借 対 照 表

静岡ガスリビング株式会社

平成 25 年 12 月 31 日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
		千円	千円
<b>流 動 資 産</b>	<b>1,698,599</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>701,669</b>
現金預金	22,504	工事未払金	198,907
受取手形	1,100	買掛金	97,707
完成工事未収入金	343,683	未払金	32,181
売掛金	197,822	未払費用	226,225
未収入金	674	未払法人税等	94,187
未成工事支出金	28,799	未成工事受入金	10,717
材料貯蔵品	28,679	預り金	5,361
短期貸付金	746,603	前受収益	6,162
前払費用	497	賞与引当金	30,218
繰延税金資産	21,663	<b>固 定 負 債</b>	<b>57,102</b>
その他の	307,391	退職給付引当金	48,814
貸倒引当金	△ 820	テナント保証金	7,670
<b>固 定 資 産</b>	<b>1,009,983</b>	その他の	618
有形固定資産	404,601	<b>負 債 合 計</b>	<b>758,771</b>
建物	281,358	純 資 産 の 部	
構築物	59,550	<b>株 主 資 本</b>	<b>1,949,811</b>
車両運搬具	0	資 本 金	400,000
工具器具・備品	1,346	利 益 剰 余 金	1,549,811
土地	62,346	利益準備金	78,000
無形固定資産	1,749	その他利益剰余金	1,471,811
投資その他の資産	603,632	別途積立金	1,085,000
長期前払費用	585,019	繰越利益剰余金	386,811
繰延税金資産	17,212	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>1,949,811</b>
その他の	1,424	<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>2,708,583</b>
貸倒引当金	△ 24		
<b>資 産 合 計</b>	<b>2,708,583</b>		

# 個別注記表

静岡ガスリビング株式会社

平成25年 1月 1日から

平成25年 12月 31日まで

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産

移動平均法による原価法（貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### (イ) 有形固定資産

定額法によっております。

#### (ロ) 無形固定資産

定額法によっております。

### (3) 引当金の計上基準

#### (イ) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### (ロ) 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### (ハ) 退職給付引当金

親会社からの出向者を除く当社採用の従業員に対する退職給与の支給に充当するため、当事業年度末における要支給額を計上しております。

### (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

### 関係会社に対する金銭債権及び債務

短期金銭債権	951,181 千円
短期金銭債務	139,909

## 3. 損益計算書に関する注記

### 関係会社との取引高

売上高	1,497,327 千円
売上原価	46,302
営業取引以外の取引高	2,869

## 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

### (1) 期末日における発行済株式の総数

普通株式	8,000 株
------	---------

### (2) 事業年度中に行った剰余金の配当

平成 25 年 3 月 7 日開催の第 26 回定時株主総会決議による配当

配当総額	120,000,000 円
一株当たり配当金額	15,000 円
基準日	平成 24 年 12 月 31 日
効力発生日	平成 25 年 3 月 8 日

### (3) 事業年度の末日後に行う剰余金の配当

平成 26 年 3 月 6 日開催の第 27 回定時株主総会決議による配当

配当総額	120,000,000 円
配当の原資	利益剰余金
一株当たり配当金額	15,000 円
基準日	平成 25 年 12 月 31 日
効力発生日	平成 26 年 3 月 7 日

## 5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産	
退職給付引当金	16,987 千円
少額資産償却超過額	206
賞与引当金	11,241
未払事業税	7,769
その他	<u>2,671</u>
繰延税金資産合計	38,876

## 6. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金の運用及び調達については短期的な預金等、及びCMS（キャッシュ・マネジメント・システム）により実施しております。デリバティブ取引は行っておりません。

受取手形、完成工事未収入金及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、当社の与信管理方針に沿ってリスク低減を図っております。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

平成25年12月31日（当期の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額（*）	時価（*）	差額
(1) 現金預金	22,504	22,504	—
(2) 完成工事未収入金	343,683	343,683	—
(3) 売掛金	197,822	197,822	—
(4) 短期貸付金	746,603	746,603	—
資産計	1,310,615	1,310,615	—
(1) 工事未払金	198,907	198,907	—
(2) 買掛金	97,707	97,707	—
(3) 未払費用	226,225	226,225	—
負債計	522,841	522,841	—

（注）金融商品の時価の算定方法

#### 資 産

(1) 現金預金、(2) 完成工事未収入金、(3) 売掛金、並びに(4) 短期貸付金

これらは短期で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

#### 負 債

(1) 工事未払金、(2) 買掛金、並びに(3) 未払費用

これらは短期で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## 7. 賃貸等不動産に関する注記

### (1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社では、静岡県静岡市において、賃貸用の建物等（土地を含む。）を有しております。

### (2) 賃貸等不動産の時価等に関する事項

（単位：千円）

貸借対照表計上額	時価
343,500	1,198,952

（注1）貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

（注2）当期末の時価は、固定資産税評価額に基づいて自社で算定した金額であります。

8. 一株当たり情報に関する注記

(1) 一株当たり純資産額	243,726 円 43 銭
(2) 一株当たり当期純利益	34,607 円 07 銭

9. その他の注記

記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。